



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง
อำเภอพังโคน จังหวัดสกลนคร



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
องค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง อำเภอพังโคน จังหวัดสกลนคร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นการค้นหากิจกรรมจากการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำ ที่มีความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตตั้งแต่กิจกรรมที่มีความเสี่ยงในระดับต่ำจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก

1. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

1.1 โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) มีเกณฑ์ดังนี้

โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

5	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี
4	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
3	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
2	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
1	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต 1 ครั้งต่อปี

1.2 เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

5	เกิดความเสียหายต่อเจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
4	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว
3	อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
2	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
1	ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส

1.3 เกณฑ์วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

Risk Score

โอกาสเกิดทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
1	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

1.4 สรุประดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

สัญลักษณ์	ความหมาย
 สีเขียว	ความเสี่ยงระดับต่ำ
 สีเหลือง	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้)
 สีส้ม	ความเสี่ยงระดับสูง (มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน)
 สีแดง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ)

2. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีดังนี้

ขั้นที่ 1 หากิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต ค้นหากิจกรรมจากการดำเนินงานตามปกติที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติหน้าที่

ขั้นที่ 2 การหาเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต หาเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตจากกิจกรรมตามขั้นตอนที่ 1 เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต 1 โครงการ/กิจกรรม อาจมีมากกว่า 1 เหตุการณ์

ขั้นที่ 3 การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงการทุจริต แยกตามสัญลักษณ์สรุประดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- **สีเขียว** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ
- **สีเหลือง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง
- **สีส้ม** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง
- **สีแดง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูงมาก

ขั้นที่ 4 การหามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หาแนวทาง/กิจกรรมที่สามารถขจัดความเสี่ยงการทุจริตออกไปให้หมด



3. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เป็นการค้นหากิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ จากการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำ และให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณาจาก 2 ปัจจัย คือ โอกาสการเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) จะได้รับระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) เพื่อนำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ

ตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง

ลำดับ	ประเด็น	รายละเอียด	
1	ประเด็นที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	การใช้รถยนต์	
	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต/ประพฤติมิชอบ	การทำธุรกรรมตัวซึ่งออกนอกเส้นทางที่ขออนุญาตใช้รถไว้	
	ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (L) Likelihood	4 ครั้ง / ปี
		เกณฑ์ผลกระทบ (I) Impact	อย่างต่อเนื่อง สังคมให้ความสนใจ
		ความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (L x I) Risk Score	สูง
	มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	มาตรการควบคุมการใช้รถยนต์ การดำเนินการ 1. จัดทำมาตรการควบคุมการใช้รถยนต์ 2. จัดทำประกาศอัตราสิ้นเปลืองน้ำมันของรถยนต์ 3. แจ้งมาตรการควบคุมการใช้รถยนต์ และประกาศอัตราสิ้นเปลืองน้ำมันของรถยนต์ให้พนักงานทราบ 4. ตรวจสอบใบขออนุญาตใช้รถยนต์ ระหว่างสถานที่ขออนุญาตไปกับระยะทางเหมาะสมหรือไม่ 5. รายงานผลการดำเนินการตามมาตรการให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ	
	ตัวชี้วัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้รถยนต์	
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงการทุจริต	งานบริหารทั่วไป สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล		
2	ประเด็นที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	การเบิกจ่ายเงิน	
	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต/ประพฤติมิชอบ	การจัดทำใบสำคัญสำหรับเบิกเงินต่างๆ เช่น ใบสำคัญรับเงินวิทยากร หลักฐานการจ่ายเงินในการเดินทางไปราชการ เป็นต้น ไม่จัดพิมพ์ด้วยระบบคอมพิวเตอร์	
	ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (L) Likelihood	3 ครั้ง / ปี
		เกณฑ์ผลกระทบ (I) Impact	หน่วยตรวจสอบ เข้าตรวจสอบ
ความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (L x I) Risk Score	ปานกลาง		

ตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง (ต่อ)

ลำดับ	ประเด็น	รายละเอียด
	มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	<p>มาตรการควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>การดำเนินการ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. จัดทำมาตรการควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ 2. แจกแจงแนวทางการดำเนินการมาตรการให้พนักงานทราบ 3. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาตามมาตรการ 4. รายงานผลการดำเนินการตามมาตรการให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ
	ตัวชี้วัด	ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก
	หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงการทุจริต	<p>งานบริหารทั่วไป</p> <p>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</p>

4. มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

4.1 มาตรการควบคุมการใช้รถยนต์

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง ได้ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานด้วยความโปร่งใส เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตในการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นมาตรการเชิงรุกของหน่วยงาน จึงได้ออกมาตรการควบคุมการใช้รถยนต์ ให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง ถือปฏิบัติ ดังนี้

1. มาตรการใช้รถยนต์

1.1 การใช้รถยนต์ ให้ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด

1.2 การเก็บรักษารถยนต์ ให้เก็บในสถานที่เก็บหรือบริเวณของหน่วยงาน

1.3 ห้ามบุคลากรของหน่วยงานนำรถยนต์ไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว หรือให้บุคคลอื่นนำไปใช้ทั้งในเวลาราชการ และนอกเวลาราชการ หรือนอกสถานที่ปฏิบัติงาน โดยเฉพาะสถานที่ไม่เหมาะสม หรือไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการด้วย

1.4 ให้ตรวจสอบการใช้รถยนต์ การเบิกจ่ายค่าเชื้อเพลิง ค่าซ่อมบำรุงโดยมีการะบวนการตรวจสอบ และดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นระเบียบโดยเคร่งครัด

2. หน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานขับรถยนต์

2.1 ตรวจ/เช็ค รถยนต์ประจำก่อนออกเดินทาง

2.2 บันทึกการใช้รถยนต์ทุกครั้งก่อนการเดินทาง และเสร็จภารกิจ

2.3 ไม่ขับออกนอกเส้นทางที่ขออนุญาตไว้

2.4 ใช้ความเร็วตามที่กฎหมายกำหนด

2.5 ทำความสะอาดรถยนต์หลังจากเสร็จภารกิจทุกครั้ง

2.6 นำรถยนต์จอดเก็บในโรงรถตามที่กำหนด

2.7 แต่งกายสุภาพ รัดกุม ไม่สวมรองเท้าแตะ

2.8 เติมน้ำมันเชื้อเพลิงให้พร้อมใช้งานทุกครั้ง

2.9 ซ่อมบำรุงรถยนต์เป็นประจำ

2.10 ปฏิบัติตามกฎหมายจราจร และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

4.2 มาตรการควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง ได้ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานด้วยความโปร่งใส เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตในการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นมาตรการเชิงรุกของหน่วยงาน จึงได้ออก มาตรการควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ ให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง ถือปฏิบัติ ดังนี้

1. แนวปฏิบัติของหน่วยงาน

- 1.1 ส่งเสริมให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการติดตามความก้าวหน้าในการเบิกจ่ายงบประมาณ
- 1.2 ส่งเสริมให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณ
- 1.3 ลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานที่อาจจะทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

2. ขั้นตอนและวิธีดำเนินงาน

- 2.1 ประชุมชี้แจงขั้นตอนการเบิกจ่าย และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย แก่บุคลากรของหน่วยงาน
- 2.2 รายงานความก้าวหน้าในการเบิกจ่ายงบประมาณ
- 2.3 ดำเนินการตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณ ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่าย
- 2.4 รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารของหน่วยงานทราบ

3. ตัวชี้วัด

ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก

4. หน่วยงานผู้รับผิดชอบ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง

ลงชื่อ



(นายจุลลา มาตะรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลต้นผึ้ง

๑๓ ก.พ. ๒๕๖๖
